

平成31、令和元年度事業報告書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

特定非営利活動法人 ほがらか西市

1 事業実施の成果

本年度は、サービス付き高齢者向け住宅ほがらかの入居状況は満室を維持することができ、各事業所を利用していただいた。

また、二年目を迎えた乳幼児保育事業（企業主導型保育園 定員24名）共々順調な運営状態である。地域密着を目指した介護施設『ケアセンターほがらか』を拠点に、「介護を必要とされる人の目線に立ち、ひとりひとりの尊厳を守り、その人が”輝いて生きることのできる”環境を提供する」を理念に、介護と保育の一体化による地域に根差した事業所を目指して取り組んでいく。

2 事業の実施に関する事項

(1) 特定非営利活動に係る事業

定款の事業名	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の人数	受益対象者の範囲及び人数	支出額(千円)
介護者のための介護助け人	介護保険サービスではできない生活上の困りごと解決のためのお手伝いをする。	通年 月～土曜日 9時～17時	介護者の自宅	2人	市民 3人	2
介護保険法に基づく訪問介護・介護予防訪問介護	高齢者宅を訪問し、身体介護や生活の援助を行う。	年末年始を除く 月～日曜日 8時半～17時半	高齢者の自宅	5人	高齢者 (要介護者) 24人	8,916
介護保険法に基づく訪問看護・介護予防訪問看護	高齢者宅を訪問し、主治医や関係機関と連携し、自宅で療養できるよう支援する。	月～土曜日 8時半～17時半	高齢者の自宅	4人	高齢者(要支援・要介護者) 24人	10,588
介護保険法に基づく通所介護・介護予防通所介護	高齢者が通い、食事・入浴・生活機能訓練等を実施し、利用者の心身機能の維持向上を図る。	月～土曜日 9時～17時	岡山市南区西市100-5	7人	高齢者 (要介護者) 27人	26,457

介護保険法に基づく居宅介護支援・介護予防支援	介護の必要な人に対し、介護支援専門員が居宅サービス計画を作成し、適切に介護サービスが提供されるよう調整する。	月～金曜日 8時半～17時半	岡山市南区西 市100-5	1人	高齢者(要支援・要介護者) 22人	2,246
介護保険法に基づく第1号訪問事業	要支援者に対し介護予防(訪問型)サービスを提供する。	月～日曜日 8時半～17時半	要支援者の自宅	5人	要支援者 4人	669
介護保険法に基づく第1号通所事業	要支援者に対し介護予防(通所型)サービスを提供する。	月～土曜日 9時～17時	岡山市南区西 市100-5	7人	要支援者 1人	268
障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律に基づく障害福祉サービス事業及び地域生活支援事業	障害者宅をヘルパーが訪問し、入浴・排せつ又は食事等の介護を行う。また、障害者が通い、入浴・排せつ又は食事等の介護や創作活動等の機会を提供する。	月～土曜日 9時～17時	利用者の自宅 岡山市南区西 市100-5	5人	障害者 6人	5,326
サービス付き高齢者向け住宅の設置経営	安否確認や生活相談サービス、食事の提供を行い、高齢者が安心して居住できる住宅を提供する。	年中無休 24時間対応	岡山市南区西 市100-5	4人	高齢者 23人	37,352
訪問看護事業(医療保険)	病気や障害を持った人が住み慣れた地域で、その人らしく療養生活が送れるように、看護師等が訪問し、看護ケアを提供し、療養生活を支援する。	月～土曜日 8時半～17時半	患者の自宅等	4人	高齢者 2人	4,398
乳幼児保育事業	乳児又は幼児を保育する。	祝日、年末年始を除く 月～土曜日 7時半～19時	岡山市南区西 市100-4	17人	乳幼児 19人	35,514

(2) その他の事業

定款の事業名	事業内容	実施予定 日 時	実施予定 場 所	従事者の 予定人数	支 出 見込額 (千円)
保健・医療・福祉に 関する書籍の販売	保健・医療・福祉に関する書籍の販売	書籍の購入依頼 があったとき	岡山市南区西 市100-5	1人	0

活動計算書

平成31年 4月 1日 ~ 令和2年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	特定非営利活 動に係る事業	その他の事業	合 計
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	35,000	0	35,000
健康福祉塾会費	0	0	0
2. 受取寄付金			
受取寄付金	0	0	0
3. 事業収益			
本の販売と出版事業収益	0	0	0
有料老人ホーム事業収益	42,753,823	0	42,753,823
ケアプラン策定事業収益	2,571,201	0	2,571,201
看護提供料事業収益	17,153,307	0	17,153,307
介護提供料事業収益	12,308,563	0	12,308,563
デイホーム事業収益	35,350,753	0	35,350,753
保育園受託収益	40,650,019	0	40,650,019
4. その他収益			
受取利息	36	0	36
雑収益	1,513,473	0	1,513,473
経常収益計	152,336,175	0	152,336,175
II 経常費用			
1. 事業費			
期首棚卸高	0	0	0
(1)人件費			
役員報酬	0	0	0
給料手当	46,206,683	0	46,206,683
雑給	22,686,407	0	22,686,407
賞与	5,879,260	0	5,879,260
法定福利費	7,607,282	0	7,607,282
福利厚生費	1,569,132	0	1,569,132
人件費計	83,948,764	0	83,948,764
(2)その他経費			
旅費交通費	577,447	0	577,447
通信運搬費	467,579	0	467,579
食材費	8,922,768	0	8,922,768
消耗品費	7,588,173	0	7,588,173
修繕費	625,407	0	625,407
広告宣伝費	484,400	0	484,400
燃料費	504,389	0	504,389
光熱水費	6,152,067	0	6,152,067
賃貸料	4,689,708	0	4,689,708
リース料	587,700	0	587,700
保険料	415,295	0	415,295
接待交際費	17,457	0	17,457
負担金支出	30,000	0	30,000
減価償却費	3,035,830	0	3,035,830
支払手数料	152,672	0	152,672
研修費	45,870	0	45,870
業務委託費	11,761,189	0	11,761,189
雑費	1,729,755	0	1,729,755
その他経費計	47,787,706	0	47,787,706
期末棚卸高	0	0	0
事業費計	131,736,470	0	131,736,470
2. 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	0	0	0
給料手当	5,184,400	0	5,184,400
雑給	1,001,011	0	1,001,011

賞与	646,900	0	646,900
法定福利費	752,370	0	752,370
福利厚生費	82,467	0	82,467
人件費計	7,667,148	0	7,667,148
(2)その他経費			
旅費交通費	78,780	0	78,780
消耗品費	36,753	0	36,753
租税公課	2,991,330	0	2,991,330
支払利息	250,081	0	250,081
その他経費計	3,356,944	0	3,356,944
管理費計	11,024,092	0	11,024,092
経常費用計	142,760,562	0	142,760,562
当期経常増減額	9,575,613	0	9,575,613
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益	0	0	0
2. 過年度損益修正益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
1. 固定資産除却損	0	0	0
2. 過年度損益修正損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
経理区分振替額	0	0	0
当期正味財産増減額	9,575,613	0	9,575,613
前期繰越正味財産額			△ 16,003,791
次期繰越正味財産額			△ 6,428,178

法人名： NPO法人 ほがらか西市

貸借対照表

令和2年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	3,787,302	
未収金	10,710,484	
貯蔵品	51,717	
前払費用	455,011	
立替金	4,705	
流動資産合計		15,009,219
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物附属設備	768,809	
構築物	266,414	
什器備品	316,255	
リース資産	8,036,212	
有形固定資産計	9,387,690	
(2) 投資その他の資産		
保証金	1,000	
敷金	5,400,000	
リサイクル預託金	9,670	
長期前払費用	326,792	
投資その他の資産計	5,737,462	
固定資産合計		15,125,152
資産合計		30,134,371
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	11,711,731	
預り金	264,050	
未払消費税等	1,964,200	
流動負債合計		13,939,981
2. 固定負債		
長期借入金	15,104,000	
長期未払金	5,963,568	
預り敷金	1,555,000	
固定負債合計		22,622,568
負債合計		36,562,549
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		△ 16,003,791
当期正味財産増減額		9,575,613
正味財産合計		△ 6,428,178
負債及び正味財産合計		30,134,371

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価基準は、最終仕入原価法によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法又は旧定率法で償却をしています。
ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)は、法人税法の規定による旧定額法
平成19年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)は、法人税法の規定による定額法
平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物は、法人税法の規定による定額法
リース資産は、法人税法の規定に基づいてリース期間定額法で償却をしています。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (3) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
施設の提供等の物的サービスの受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3.施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。
- (4) ボランティアによる役務の提供
ボランティアによる役務の提供は、「4.活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科目	特定非営利活動に関する事業						その他の事業	繰越金
	信託託入会費	ケアプラン	介護福祉提供	介護福祉提供	ケアホーム	保育園		
(1) 期首棚卸高	0	0	0	0	0	0	0	0
人件費								
給料手当	0	2,731,205	8,447,272	9,811,527	11,876,424	13,340,255		46,206,683
雑給	6,223,010	15,413	1,939,614	2,153,874	4,226,073	8,128,423		22,686,407
賞与	95,000	387,030	787,885	1,155,540	1,293,755	2,160,050		5,879,260
法定福利費	0	501,578	1,086,756	1,421,141	2,089,914	2,507,893		7,607,282
福利厚生費	47,307	124,520	199,007	330,888	457,849	409,561		1,569,132
人件費計	6,365,317	3,759,746	12,460,534	14,872,970	19,944,015	26,546,182	0	83,948,764
(2) その他経費								
旅費交通費	470	4,440	109,060	177,910	97,040	188,527		577,447
通信運搬費	87,715	87,725	104,913	87,725	87,725	11,776		467,579
食材費	5,389,257	0	0	0	1,664,224	1,869,287		8,922,768
消耗品費	123,299	16,227	113,219	126,475	418,144	6,790,809		7,588,173
修繕費	369,238	34,667	34,667	34,667	34,667	117,501		625,407
広告宣伝費	0	5,000	5,000	5,000	5,000	464,400		484,400
燃料費	50,436	50,440	50,440	50,440	302,633	0		504,389
光熱水費	2,316,538	289,569	579,135	579,135	2,026,971	360,719		6,152,067
賃貸料	2,813,832	187,586	187,586	187,586	1,313,118	0		4,689,708
リース料	117,540	117,540	117,540	117,540	117,540	0		587,700
保険料	22,940	65,747	75,747	65,747	65,739	119,375		415,295
接待交際費	0	3,551	3,551	3,551	3,549	3,255		17,457
負担金支出	30,000	0	0	0	0	0		30,000
減価償却費	1,224,503	81,633	81,633	81,633	1,423,868	142,560		3,035,830
支払手数料	30,715	16,589	30,286	30,136	30,246	14,700		152,672
研修費	0	40,243	1,543	1,543	1,541	1,000		45,870
業務委託費	7,089,051	60,516	121,033	121,033	1,597,116	2,772,440		11,761,189
雑費	234,516	210,946	236,386	210,946	800,349	36,612		1,729,755
その他経費計	19,900,050	1,272,419	1,851,739	1,881,067	9,989,470	12,892,961	0	47,787,706
期末棚卸高	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	26,265,367	5,032,165	14,312,273	16,754,037	29,933,485	39,439,143	0	131,736,470

3. 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳

該当なし

4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

該当なし

5. 使途等が制約された寄付金等の内訳

使途等が制約された寄付金等はありません。

6. 固定資産の増減内訳
 固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物附属設備	2,236,500	0	0	2,236,500	△ 1,467,691	768,809
構築物	437,940	0	0	437,940	△ 171,526	266,414
車輛運搬具	0	0	0	0		0
什器備品	6,733,780	330,000	0	7,063,780	△ 6,747,525	316,255
リース資産	14,189,184	3,546,000	2,184,000	15,551,184	△ 7,514,972	8,036,212
無形固定資産						
リース資産	0	0	0	0	0	0
投資その他の資産						
保証金	1,000	0	0	1,000		1,000
敷金	5,400,000	0	0	5,400,000		5,400,000
リサイクル預託金	0	9,670	0	9,670		9,670
長期前払費用	390,042	0	63,250	326,792		326,792
合 計	29,388,446	3,885,670	2,247,250	31,026,866	△ 15,901,714	15,125,152

7. 借入金を増減内訳
 借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	22,683,000		7,579,000	15,104,000

8. 役員及びその近親者との取引の内容
 役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	役員及びその近親者との取引	役員との取引	役員及びその近親者との取引
(活動計算書)			
事業費			
給料手当	46,206,683	2,142,744	0
雑給	22,686,407	0	0
賞与	5,879,260	0	0
賃借料	4,689,708	4,365,708	0
管理費			
給料手当	5,184,400		
雑給	1,001,011		
賞与	646,900		
活動計算書計	86,294,369	6,508,452	0
(貸借対照表)			
敷金	5,400,000	5,400,000	0
未払金	11,711,731	0	0
貸借対照表計	17,111,731	5,400,000	0

9. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項
 ・事業費と事務費の按分方法
 各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費については、職員などの従事割合に基づき按分しています。

財産目録

令和2年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	85,322	
(株)中国銀行 東古松支店 普通預金	2,281,965	
(株)中国銀行 東古松支店 普通預金	1,240,147	
(株)トマト銀行 西市支店 普通預金	179,868	
未収金		
岡山県国保連合会他(ケアプラン)	512,562	
岡山県国保連合会他(訪問看護)	2,879,794	
岡山県国保連合会他(訪問介護)	2,047,450	
岡山県国保連合会他(通所介護)	5,258,442	
その他	12,236	
棚卸資産		
貯蔵品(消耗品他)	51,717	
前払費用(家賃他)	455,011	
立替金(利用者)	4,705	
流動資産合計		15,009,219
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物附属設備		
浴槽給排水給湯電気設備	768,809	
構築物		
壁面看板工事	266,414	
什器備品		
個浴型介護浴槽 他5件	316,255	
リース資産		
電話機 他6件	8,036,212	
(2)投資その他の資産		
保証金(西日本自動車共済(協))	1,000	
敷金	5,400,000	
リサイクル預託金	9,670	
長期前払費用(保証料)	326,792	
固定資産合計		15,125,152
資産合計		30,134,371
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
3月分給料	6,299,798	
3月分社会保険料	596,579	
食材費 アイサービス(株)	1,616,857	
リース債務 NTTファイナンス(株)他	2,226,952	
その他	971,545	
預り金		
源泉所得税	147,250	
住民税	110,800	
ときめき会費	6,000	
未払消費税等	1,964,200	
流動負債合計		13,939,981
2. 固定負債		
長期借入金		
(株)トマト銀行 3口	15,104,000	

長期未払金			
リース債務 NTTファイナンス(株)他	5,963,568		
預り敷金			
入居者19名	1,555,000		
固定負債合計		22,622,568	
負債合計			36,562,549
正味財産			△ 6,428,178

前事業年度の年間役員名簿

(平成31年 4月1日から令和2年 3月31日)

特定非営利活動法人ほがらか西市

No.	役職名	氏名	住所又は居所	就任期間	報酬を受けた期間
1	理事長	岩藤 泰茂		H31年4月1日 ～R2年3月31日	報酬無し
2	理事	横谷 敦子		H31年4月1日 ～R2年1月28日	報酬無し
3	同	土井 章弘		H31年4月1日 ～R2年3月31日	報酬無し
4	同	西村 常明		H31年4月1日 ～R2年3月31日	報酬無し
5	監事	岩藤 修昌		H31年4月1日 ～R2年3月31日	報酬無し
6					
7					

【備考】

- 1 用紙の大きさは、日本工業規格A4とする。
- 2 「役職名」の欄には、理事、監事又は理事の職名を定めている場合はその職名の別を記載する。
- 3 「住所又は居所」の欄には、各役員の住所又は居所を証する書類の記載どおりに記載する。
- 4 「就任期間」の欄には、左に記載された役員全員についてそれぞれ記載し、「報酬を受けた期間」の欄については、報酬を受けたことがある役員はその期間を、報酬を受けなかった役員については「報酬無し」とそれぞれ記載する。